

## **S.C. TRANSURBAN S.A. SATU MARE**

### **RAPORT AL ADMINISTRATORILOR PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR 2012**

#### **CAPITOLUL I: ÎNTRODUCERE**

S.C. TRANSURBAN S.A. Satu Mare, cu sediul în Satu Mare, str. Gara Ferastrău nr. 9, s-a înființat în temeiul Hotărârii Consiliului Local 208/27.10.2005, prin care s-a acordat societății, începând cu data de 01.01.2006 dreptul de administrare a serviciilor de transport urban de călători și a patrimoniului aferent, în regim de concesiune (Contract de concesiune nr. 445/2005).

S.C. TRANSURBAN S.A. s-a înființat ca societate pe acțiuni cu capital integral de stat, subscris în valoare de 654.000 lei, cu următoarea structură de acționariat:

- Municipiul Satu Mare : 650.000 lei ( 99,4% );
- Orasul Ardud : 1.000 lei ( 0,15% );
- Comuna Lazuri : 1.000 lei ( 0,15% );
- Comuna Paulești : 1.000 lei ( 0,15% );
- Comuna Doba : 1.000 lei ( 0,15% ).

Prin actul de constituire s-a făcut mențiunea faptului că, pe durata existenței societății, Municipiul Satu Mare, reprezentat de Consiliul Local Satu Mare, își păstrează calitatea de acționar majoritar.

Unității i-a fost concesiunat un patrimoniu public în valoare inițială de 14.221.040 lei, compus din:

- construcții: 2.498.267 lei
- echipamente tehnice: 12.493 lei
- mijloace de transport: 11.710.280 lei

În cursul anului 2006, conform Încheierii judecătorești O.R.C. nr. 1430/10.03.2006, S.C. TRANSURBAN S.A. își majorează capitalul social cu suma de 1.000.000 RON, în urma majorării capitalul social totalizând 1.654.000,00 RON, divizat în 165.400 acțiuni în valoare a câte 10,00 RON fiecare, capital repartizat pe asociați astfel :

- Municipiul Satu Mare: 1.650.000 RON ( 99,758160% );
- Orasul Ardud: 1.000 RON ( 0,060450% );
- Comuna Lazuri: 1.000 RON ( 0,060450% );
- Comuna Păulești: 1.000 RON ( 0,060450% );

- Comuna Doba: 1.000 RON ( 0,060450% ).

Notă : capitalul subscris este integral vărsat.

La finele anului 2009, conform HCL 213/20.10.2009, s-a aprobat majorarea capitalului social al societății, prin aport în natura al Municipiului Satu Mare, aport constând în trecerea a două autobuze IRISBUS CITIZEN din patrimoniul public în cel privat al municipalității, respectiv în capitalul social al S.C. Transurban S.A. Satu Mare.

Valoarea de inventar a celor două autobuze, înscrisă în evidențele Primăriei Satu Mare, însumează 1.185.093 lei ( 590.773 + 594.320 ).

Majorarea de capital social s-a făcut la valoarea de aport stabilită prin expertiza tehnică, efectuată de un expert evaluator tehnic judiciar, membru al Corpului Experților Tehnici din România.

Conform Raportului de expertiză tehnică, valoarea de aport la majorarea capitalului social este de 912.620 lei (108.360 Euro + 107.500 Euro = 215.860 Euro – curs de schimb 4,2278 lei/Euro), valoare, respectiv majorare de capital social consemnată la Oficiul Registrului Comerțului Satu Mare prin Încheierea nr. 7265/24.12.2009.

În consecință, structura capitalului social la data de 31.12.2012, așa cum este înregistrată la Oficiul Registrului Comerțului Satu Mare, prin Încheierea nr. 7265/24.12.2009, este următoarea:

- Municipiul Satu Mare :	2.562.620 RON ( 99,844153% );
- Orasul Arduș :	1.000 RON ( 0,0388962% );
- Comuna Lazuri :	1.000 RON ( 0,0388962% );
- Comuna Păulești :	1.000 RON ( 0,0388962% );
- Comuna Doba :	1.000 RON ( 0,0388962% ).

## **CAPITOLUL II:**

### **SCURTA PREZENTARE A BILANȚULUI CONTABIL**

#### **A) DESPRE ACTIVELE IMOBILIZATE**

##### **A.1) DESPRE IMOBILIZĂRILE NECORPORALE**

În cursul anului 2012 au existat intrări de immobilizări necorporale în valoare de 5.668 lei, reprezentând actualizare soft sistem diagnosticare Iveco, fc.790226/30.03.2012 – SC Cefin România SRL.

La data de 31.12.2012, societatea deține immobilizări necorporale în valoare de 38.091 lei (preț de achiziție/valoare de inventar fără TVA), respectiv de 6.074 lei valoare netă (valoare rămasă neamortizată).

## **A.2) DESPRE IMOBILIZARILE CORPORALE**

În cursul anului 2012 a intrat în patrimoniul societății imobilizări corporale în valoare de 62.786 lei (fără TVA)- Sistem monitorizare video, fc.02683888/26.04.2012- SC Romtelecom SA, Contract 204/01/06/356/29.02.2012 .

De asemenea, în cursul anului 2012 nu au existat ieșiri de imobilizări corporale.

La data de 31.12.2012, societatea deține imobilizări corporale în valoare de 2.916.502 lei (valoare de intrare fără TVA), respectiv 784.214 lei (valoare netă, respectiv valoare de intrare minus amortizări ), astfel:

	Valoare de intrare - lei -	Valoare netă - lei -	Grad de amortizare %
- construcții	: 506.956	9.675	98,09
- echipamente tehnice și mașini	: 2.239.169	711.546	68,22
- mobilier, aparatură birotică	: 170.377	62.993	63,03
<hr/>			
TOTAL	2.916.502	784.214	

Menționăm faptul că în cursul anului 2007, în baza prevederilor art. 26, alin.1 al Legii 51/2006 privind serviciile comunitare de utilități publice, patrimoniul public administrat de unitate a fost scos din evidența contabilă dublă, fiind reflectat extracontabil (extrabilantier).

Conform valorilor comunicate ca urmare a reevaluării patrimoniului public, efectuată în luna Noiembrie 2012 de către Primăria Mun. Satu Mare, reflectat extracontabil însumează 18.582.784 lei, astfel:

- construcții 4.443.035 lei
- echipamente tehnice 8.329 lei
- mijloace de transport 14.131.420 lei

La data de 31.12.2012 parcul de autobuze a societății de transport se compune din 47 de autobuze, din care :

1. 10 midibuze cu 42 locuri;
2. 16 autobuze (IKARUS, UDM și KAROSA) cu 100 locuri;
3. 6 autobuze articulate IKARUS cu 150 locuri;
4. 15 autobuze tip CITELIS cu 100 locuri.

### **A. 3) DESPRE IMOBILIZĂRILE FINANCIARE**

La data de 31.12.2012 unitatea nu deține immobilizări financiare.

#### **TOTALUL ACTIVELOR IMOBILIZATE (A.1 + A.2 + A.3):**

**2.954.593 lei** – valoare de achiziție

**790.288 lei** – valoare netă, minus amortizare

Amortizarea activelor immobilizate însumează 2.164.305 lei, respectiv 73,25% din valoarea de achiziție (de la înființarea unității până la data de 31.12.2012).

### **B) DESPRE ACTIVELE CIRCULANTE**

#### **B.1) STOCURI**

La data de 31.12.2012 unitatea înregistrează stocuri în suma de 377.155 lei, principalele componente fiind:

- combustibili :	126.939 lei	(33,66 %)
- piese de schimb :	151.850 lei	(40,26 %)
- materiale auxiliare	87.622 lei	(23,23%)

#### **B.2) CREANTE**

La data de 31.12.2012 unitatea înregistrează creanțe în suma de 762.567 lei, astfel:

- creanțe comerciale (clienți) :	220.870 lei
- creanțe incerte	: 120.774 lei *)
- alte creanțe	: 420.923 lei
din care:	
- poprire angajat	42.300 lei
- fond unic 0,85 %	8.576 lei
- subvenții de încasat	365.755 lei

\*) - din care SC Rodipet SA, majorări contractuale 25.343 lei, în curs de executare silită.

(În bilanțul din 2012 aceste creanțe au fost diminuate cu suma de 47.450 lei, așa cum prevede formularul de bilanț F10, rd.06 reprezentând provizioane constituite ptr. clienți incerți, rezultând astfel creanțe în valoare de **715.117 lei**).

**B.3 ) INVESTITII PE TERMEN SCURT:** nu sunt

**B.4 ) CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI**

Soldul numerarului la 31.12.2012: **714.061 lei**

**TOTAL ACTIVE CIRCULANTE: 1.806.333 lei**

**C) DESPRE CHELTUIELI ÎN AVANS**

Sold la 31.12.2012: 8.923 lei, reprezentând abonamente ziare, reviste, asigurări RCA, rovinețe, licență traseu, reclamă/publicitate.

**D) DESPRE DATORII**

<u>Sold la 31.12.2012</u>	:	<u>959,089 lei</u>
din care :		
- furnizori/avans clienți	:	574.364 lei
- salarii și alte rețineri	:	139.085 lei
- datorie față de RAC Satu Mare (poprire angajat în favoarea RAC)	:	30.373 lei
- contribuții sociale aferente salarii	:	129.872 lei
- impozit salarii	:	38.811 lei
- TVA	:	36.123 lei
- datorii la buget local (50 % chirii)	:	5.175 lei
- creditori diversi	:	5.286 lei

**Notă:** unitatea a înregistrat în cursul anului câteva întârzieri la plată față de termenele scadente la furnizori, fără a înregistra datorii restante față de bugetul local și centralizat al statului.

**E) ACTIVE CIRCULANTE NETE: 833.462 lei**

[total active circulante (stocuri + creanțe + casa și conturi curente) + cheltuieli în avans – datorii care trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an – venituri în avans].

**Observație:** Activul circulant net este pozitiv, ceea ce înseamnă că datoriile care trebuie achitate în termen de 1an nu depășesc lichiditatea curentă.

**F) TOTAL ACTIVE – DATORII CURENTE: 1.623.750 lei**

G) **DATORII CU SCADENȚA PESTE 1 AN:** 962 lei, SC Tehnicom SRL se afla în procedură de insolvență.

H) **VENITURI ÎN AVANS**

Sold la 31.12.2012: 22.705 lei, reprezintă abonamente vândute pentru luna Ianuarie 2013.

I) **CAPITAL ȘI REZERVE**

I.1 ) <u>CAPITAL</u>	:	2.566.618 lei
I.2 ) <u>PRIME CAPITAL</u>	:	-
I.3 ) <u>REZERVE REEVALUĂRI</u>	:	-
I.4 ) <u>REZERVE LEGALE</u> :		3.764 lei
I.5) <u>PROFIT NET</u> :		75.281 lei

**CAPITOLUL III:**

**PREZENTAREA REZULTATULUI FINANCIAR**

În privința Contului de profit și pierdere arătăm următoarele:

**A) VENITURI**

Societatea a generat venituri în suma totală de **9.576.309 lei**.

Veniturile din transportul public de călători însumează 5.822.293 lei, din care subvențiile aferente categoriilor de persoane defavorizate însumează 889.006 lei (15,27 %, raportat la total venituri din transportul public de călători, față de 15,49 % în anul 2011).

Veniturile generate de societate se defalcă în modul următor:

1) venituri din transport public de călători	4.933.287 lei
2) subvenții pentru dif. de preț transport	889.006 lei
3) subvenții pentru acoperire de cheltuieli	2.897.635 lei
4) diverse activități conexe	747.220 lei

(atelier, ITP, tahografe, GPS, transport în convenție, spălătorie, servicii cu utilaje, serv. parcare, serv. autogara, reclame )

din care :

- servicii transport 290,959 lei

- reparații atelier	65.113 lei
- spălătorie auto	7.623 lei
- servicii cu utilaje	14.000 lei
- tahografe, GPS	78.897 lei
- I.T.P.	238.702 lei
- serv.parcare	8.965 lei
- serv.autogară	3.600 lei
- alte activități conexe:	39.361 lei
5) vânzări produse reziduale	7.889 lei
6) venituri din închirieri	57.974 lei
7) venituri din despăgubiri (asigurări,terti)	12.505 lei
8) venituri din imputații (poprire angajat,colaboratori)	4.317 lei
9) venituri din dobânzi	6.087 lei
10) venituri din anularea provizioanelor(clienti incerti)	1.179 lei
11) venituri din penalități întârziere clienți	666 lei
12) venituri din sconturi acordate	7.956 lei
13) alte venituri	10.588 lei

## **B) CHELTUIELI**

Unitatea a înregistrat cheltuieli totale în suma de **9.501.028 lei**.

Cheltuielile înregistrate de societate se defalcă în modul următor:

1) cheltuieli materiale	3.581.663 lei
din care :	
- combustibili	2.845.299 lei
- piese schimb	388.399 lei
- alte chelt. materiale	347.965 lei
2) cheltuieli cu personalul	4.933.226 lei
din care :	
- salarii, indemnizații	3.731.230 lei
- contrib.asigurări,protecție socială	1.086.032 lei
- tichete masă	68.472 lei
- dif.salariale litigii de muncă	36.811 lei
- contrib.af.dif.salariale litigii	10.681 lei
3) chelt.cu utilități(energie,apă,gaz,telefon)	259.547 lei
4) chelt.cu primele de asigurare(RCA)	64.890 lei
5) chelt.cu comisioane bancare	4.953 lei
6) chelt.cu comisioane terți(ptr.bilete vândute)	72.152 lei
7) chelt.cu impozite locale	39.647 lei

8) chelt. cu provizioane clienți incerti	17.573 lei
9) amortizări	178.050 lei
10) chelt.cu redevența RAR(ITP,tahografe)	33.402 lei
11) cheltuieli cu redevența(contract de concesiune)	1.200 lei
12) cheltuieli cu colaboratorii	18.262 lei *)
13) alte cheltuieli	296.463 lei **)
<hr/>	
Total cheltuieli	: 9.501.028 lei

\*) Cheltuiala cu colaboratorii se referă la Contractul nr. 0031651-1/31.10.2011 încheiat cu Cab. Individual de Avocat Pal Hadrian reprezentând cosultanta juridică.

\*\*\*) Rubrica alte cheltuieli cuprinde: servicii executate de terți,chelt. cu reclama și publicitate,chelt.cu delegații,chelt.de transport, chelt.financiare,majorări penalități de întârziere la bugetul de stat (declarații rectificative privind calculul diferențelor salariale aferente litigiilor de muncă),care sunt în valoare de 4.695 lei și penalități la furnizori în valoare de 43 lei.

Situația procentuală a cheltuielilor se prezintă în felul următor:

**a) cheltuieli materiale, în total cheltuieli: 37,70 % (35,51% în 2011)**

din care :

- cheltuieli cu combustibili, în total

- cheltuieli materiale: 79,44 %

- cheltuieli totale : 29,95 %

- cheltuieli cu piese de schimb, în total:

- cheltuieli materiale : 10,84 %

- cheltuieli totale : 4,09 %

- chelt.cu mat.auxiliare,si alte chelt.mat.in total:

- cheltuieli materiale: 9,72 %

- cheltuieli totale: 3,66 %

**b) cheltuieli de personal, în total cheltuieli: 51,92 % (52,36% în 2011)**

din care:

- cheltuieli salarii, în:

- cheltuieli totale : 39,66 %

- ch.contrib.af.salariilor, în:

- cheltuieli totale : 11,54 %

- cheltuieli cu tichete de masă, în:



- cheltuieli totale : 0,72 %

c) cheltuieli cu amortizări, în total cheltuieli: 1,87 % (3,56% în 2011)

d) alte cheltuieli, în total cheltuieli : 8,51 % (8,56% în 2011)

În rezumat, rezultatul financiar al anului 2012 se poate prezenta în felul următor :

Venituri totale	9.576.309 lei
Cheltuieli totale	9.501.028 lei
-----	
Profit brut:	75.281 lei

Mențiune: Deoarece societatea are de recuperat pierderi aferente anilor precedenți, nu s-a calculat impozit pe profit pentru anul 2012.

Defalcăt, el se prezintă în felul următor:

Venituri din exploatare	6.663.452 lei
Cheltuieli de exploatare	6.600.541 lei
-----	
Profit din exploatare:	62.911 lei

Venituri financiare	14.043 lei
Cheltuieli financiare	1.673 lei
-----	
Profit financiar:	12.370 lei

Societatea a înregistrat cheltuieli suplimentare în valoare totală de 47.492 lei din care suma de 36.811 lei referitoare la diferențe salariale aferente litigiilor de muncă câștigate în instanță de fostul angajat Ciurică Bogdan-Sent.Civilă nr.395/30.11.2011 și angajatul Darida Adrian- Deciz.civilă nr.1117/2012 ,precum și contribuțiile angajatorului aferente acestora în suma de 10.681 lei.

În anul financiar 2012 unitatea a înregistrat o serie de cheltuieli nedeductibile, care sunt prezentate detaliat în „Anexa 3” la bilanț- Repartizarea profitului.

De menționat este faptul că societatea are de recuperat **pierderi contabile** aferente anilor anteriori în suma de **1.064.004 lei** și **pierderi fiscale** de **921.075 lei**.

Aceste pierderi vor fi recuperate în ordinea înregistrării lor de către societate, perioada de recuperare fiind în următorii 5 ani, respectiv 7 ani consecutivi.

#### **CAPITOLUL IV:** **DESPRE ACTIUNILE REALIZATE IN 2012**

Pentru a putea asigura o mai bună pază a bunurilor societății, mai ales că în ultima perioadă între ora 24-04 este numai agentul de pază în unitate, s-a impus montarea unui sistem de supraveghere video. La verificarea efectuată de Poliția Municipiului Satu Mare în data de 30.09.2010 privind paza bunurilor, obiectivelor și a valorilor a impus refacerea sistemului de monitorizare.

În luna martie 2012 au fost instalate un număr de 24 camere de luat vederi cu senzor de mișcare, calculatorul cu softul dedicat pentru înregistrarea datelor. Valoarea investiției a fost 62.786,21 lei fără TVA.

Președinte C.A.  
Ing. Molnár Csaba

